

Handläggare
Eva Simonsson

Datum
2012-05-18

Diarienummer
BUN-2012-

Barn- och ungdomsnämnden

Periodbokslut med helårsprognos per april 2012

Förslag till beslut

att godkänna periodbokslut med helårsprognos per april 2012, samt

att överlämna periodbokslut med helårsprognos per april 2012 till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett resultat på 6 694 tkr för perioden januari till april 2012. Jämfört med helårsprognos per april uppvisar periodbokslutet ett mer positivt resultat, vilket förklaras dels av att vissa kostnader inte faller ut jämnt fördelat under året medan nämndens intäkter såsom kommunbidrag erhålls jämnt fördelat under året. Avvikelserna kommenteras per verksamhetsområde.

I nämndens helårsprognos för år 2012 förväntas ett underskott på -2 908 tkr. Jämfört med nämndens budget avviker helårsresultatet med ett underskott inom grundskoleverksamhet med -4 222 tkr men som delvis kompenseras med ett överskott inom verksamhetsområdet vård och omsorg om funktionshindrade med 1 314 tkr.

Det finns flera osäkerhetsfaktorer i prognosen. I prognosen görs antaganden om antal personer/elever/barn för kommande månader vilket innebär en viss osäkerhet.

Kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad

Carola Helenius-Nilsson
Direktör

Bilagor

Periodbokslut och helårsprognos per april 2012 till kommunstyrelsen

Resultaträkning

Resultatredovisning period januari till april med helårsprognos

Uppföljning per april 2012

Barn- och ungdomsnämnden

| Belopp i miljoner kronor | KF-budget nettokostnad | Resultat perioden | Nettokostnad årsprognos | Resultat årsprognos |
|---|---------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------|
| Nämnden totalt | 3 346,7 | 6,7 | 3 361,0 | -2,9 |
| Politisk verksamhet | 1,6 | 0,0 | 1,6 | 0,0 |
| Fritid och kultur | 71,6 | 1,1 | 70,6 | 1,0 |
| Förskoleverksamhet | 1 230,1 | -1,6 | 1 237,5 | 4,0 |
| Grundskola, förskoleklass och skolbarnsomsorg | 1 795,3 | 1,8 | 1 804,5 | -9,2 |
| Obligatorisk särskola | 82,2 | 0,1 | 82,2 | 0,0 |
| Vård och omsorg om funktionshindrade | 165,8 | 5,3 | 164,5 | 1,3 |
| Övriga verksamheter | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Nettoinvesteringar | 0,5 | 0,0 | 0,2 | |

Analys av delårsbokslut och helårsprognos

Barn- och ungdomsnämnden, totalt

| Total BUN (Belopp i tkr) | Januari - april | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------|--------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Intäkter | 1 218 146 | 1 211 724 | 6 422 |
| Kostnader | 1 211 452 | 1 211 724 | 272 |
| Resultat | 6 694 | 0 | 6 694 |

| Helår | | |
|---------------|-----------|---------------|
| Prognos | Budget | Avvikelse |
| 3 645 862 | 3 635 173 | 10 689 |
| 3 648 770 | 3 635 173 | -13 597 |
| -2 908 | 0 | -2 908 |

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett resultat på 6 694 tkr för perioden januari till april 2012. Jämfört med helårsprognos per april uppvisar periodbokslutet ett mer positivt resultat, vilket förklaras dels av att vissa kostnader inte faller ut jämnt fördelat under året medan nämndens intäkter såsom kommunbidrag erhålls jämnt fördelat under året. Avvikelserna kommenteras per verksamhetsområde.

I nämndens helårsprognos för år 2012 förväntas ett underskott på -2 908 tkr. Jämfört med nämndens budget avviker helårsresultatet med ett underskott inom grundskoleverksamhet med -4 222 tkr men som delvis kompenseras med ett överskott inom verksamhetsområdet vård och omsorg om funktionshindrade med 1 314 tkr.

Det finns flera osäkerhetsfaktorer i prognosen. I prognosen görs antaganden om antal personer/elever/barn för kommande månader vilket innebär en viss osäkerhet.

Politisk verksamhet (1)

| (Belopp i tkr) | Januari - april | | |
|-----------------|-----------------|----------|-----------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Intäkter | 525 | 525 | 0 |
| Kostnader | 506 | 525 | 19 |
| Resultat | 19 | 0 | 19 |

| Helår | | |
|----------|----------|-----------|
| Prognos | Budget | Avvikelse |
| 1 575 | 1 575 | 0 |
| 1 575 | 1 575 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |

För perioden redovisar politisk verksamhet ett resultat på 19 tkr. För helåret förväntas ett resultat i balans.

Kultur och fritid (3)

| (Belopp i tkr) | Januari - april | | |
|-----------------|-----------------|------------|------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Intäkter | 25 295 | 25 316 | -21 |
| Kostnader | 24 213 | 24 982 | 769 |
| Resultat | 1 082 | 334 | 748 |

| Helår | | |
|--------------|--------------|-----------|
| Prognos | Budget | Avvikelse |
| 76 428 | 75 947 | 481 |
| 75 428 | 74 947 | -481 |
| 1 000 | 1 000 | 0 |

Verksamhetsområdet har ett budgeterat överskott på 1 000 tkr för att få en balanserad budget inom grundskoleverksamheten. Överskottet finansieras ur till nämnden tilldelade medel för Sävja kultur-centrum för vilket starten senarelagts till 2014. Planering pågår för start av Sävja kulturcentrum för vilket nämnden har samordnings-ansvaret.

Kultur och fritidsverksamhet redovisar ett resultat med 1082 tkr för perioden. Jämfört med nämndens budget avviker resultatet med 748 tkr. Resultatet beror lägre kostnader jämfört med budget för årets fyra första månader, i huvudsak icke-fördelade föreningsbidrag.

Fritids- och kulturverksamheten redovisar ett överskott på 1 083 tkr för perioden och jämfört med budgeten avviker resultatet med 749 tkr. Resultatet kan härledas till icke-fördelade föreningsbidrag.

Nämnden har tillförts 349 tkr för insatser inom Uppsala kommun som finskt förvaltningsområde och 132 tkr i projektbidrag från Ungdomsstyrelsen för metod- och kompetensutveckling inom fritidsverksamheten.

Verksamhetsområdet prognostiserar ett resultat som är lika med budget.

Förskola (41)

| (Belopp i tkr) | Januari - april | | |
|-----------------|-----------------|--------------|---------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Intäkter | 461 595 | 460 767 | 828 |
| Kostnader | 463 241 | 459 433 | -3 808 |
| Resultat | -1 646 | 1 334 | -2 980 |

| Helår | | |
|--------------|--------------|-----------|
| Prognos | Budget | Avvikelse |
| 1 387 537 | 1 382 300 | 5 237 |
| 1 383 537 | 1 378 300 | -5 237 |
| 4 000 | 4 000 | 0 |

Förskoleverksamheten har ett resultatkrav i budget med 4 000 tkr för att finansiera ett underskott inom grundskoleverksamhet.

Förskolan redovisar ett negativt resultat med -1 646 tkr för perioden januari till april, jämfört med budget är avvikelserna -2 980 tkr.

Förskolan prognostiserar ett överskott på helår jämfört med kommunfullmäktiges budget med 4 000 tkr, vilket överensstämmer med nämndens budget. Prognosen baseras på 10 962 placerade barn (genomsnitt april och oktober) jämfört med KF:s budget om 11 021 placerade barn. Både intäkter och kostnader beräknas bli högre med 5 237 tkr. Kostnaden för barn i behov av särskilt stöd och kostnad för barn med behov av modersmålstöd överstiger budget men kompenseras av högre intäkter.

En viss osäkerhet finns i nämndens prognos för eventuellt ökade lokalkostnader för nya förskolelokaler (Vallvägen i Ulltuna, Skogsbacken i Storstora och Almunge nya förskola).

Jämfört med samma period föregående år är det 354 fler förskolebarn plats (per den 15 april). Ökningen är mer än fem gånger så stor i fristående förskoleverksamhet (334) som i kommunal (60). Ökningen uttryckt i andel är mycket högre inom enskild förskoleverksamhet (10,7 %) än inom kommunal (0,8 %).

Två nya kommunala förskolor, Vallvägen i Ulltuna och Axelina i Årsta, har öppnat våren 2012 tillsammans med två fristående, Malma Backe i Valsätra och Hälsan i Årsta. Två nya öppna förskolor har öppnats, Bubblan i industristaden i C-företags regi via upphandling och tre öppna förskolor i Vaksala/Årsta i Vaksala församlings regi.

Grundskola för åldrarna 6-15 år (421-432)

| (Belopp i tkr) | Januari - april | | |
|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Intäkter | 626 103 | 624 301 | 1 802 |
| Kostnader | 624 313 | 625 968 | 1 655 |
| Resultat | 1 790 | -1 667 | 3 457 |

| Helår | | |
|---------------|---------------|---------------|
| Prognos | Budget | Avvikelse |
| 1 872 065 | 1 872 904 | -839 |
| 1 881 287 | 1 877 904 | -3 383 |
| -9 222 | -5 000 | -4 222 |

I nämndens budget gjordes en omfördelning till grundskola med 1 000 tkr från kultur och fritid och 4 000 tkr från förskoleverksamheten för att täcka underskott inom grundskoleverksamheten.

För perioden januari till april redovisar grundskolan ett överskott på 1 790 tkr, jämfört med budget är resultatavvikelsen 3 457 tkr. Avvikelsen beror till viss del på ökade intäkter för den flexibla starten i förskoleklass vilket ersätts ur nämndens budget för förskoleverksamhet, och avgifter för fritidshem och öppen fritidsverksamhet.

Prognosen visar ett sämre resultat än budget, - 4 222 tkr, samt även en negativ utveckling jämfört med bokslut för april. Kostnader för tilläggsbelopp för elever med omfattande behov av särskilt stöd beräknas bli större än budgeterat. Andra kostnader som i prognosen beräknas bli större än budgeterat är bland annat strukturersättning, skolskjuts, och öppen fritidsverksamhet. Några kostnader som i prognosen antas bli lägre än budget är ersättning för elever i andra kommuner och momskompensation till fristående skolor.

Antalet barn i förskoleklass och grundskola börjar nu öka efter ett antal års minskning. Elevförändringar från våren till hösten är inte periodiserade i budget. Cirka 245 fler elever under hösten än under våren innebär cirka 6,7 miljoner kronor högre kostnad under höstterminen jämfört med vårterminen.

Prognosen är sårbar eftersom den innehåller små reserver för till exempel oväntade elevtalsökningar eller ökade kostnader för dyra elevplaceringar.

Obligatorisk grundsärskola (433)

| (Belopp i tkr) | Januari - april | | |
|-----------------|-----------------|----------|------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Intäkter | 27 670 | 27 725 | -55 |
| Kostnader | 27 540 | 27 725 | 185 |
| Resultat | 130 | 0 | 130 |

| Helår | | |
|----------|----------|-----------|
| Prognos | Budget | Avvikelse |
| 83 235 | 83 175 | 60 |
| 83 235 | 83 175 | -60 |
| 0 | 0 | 0 |

Verksamheten för obligatorisk sarskola redovisar ett resultat på 130 tkr för perioden januari till april.

Antalet sarskoleelever fortsätter att minska. Nämnden budgeterade för 189 elever men i prognosen beräknas det genomsnittliga elevtalet till 182. Antal elever på grundsnivå minskar medan antal elever på träningsnivå ligger kvar på samma nivå jämfört med föregående år. Nämndens kostnad för tilläggsbelopp för elever med omfattande behov av särskilt stöd beräknas bli 3 520 tkr högre än budget. Sammantaget förväntas ett resultat för helåret på noll vilket också överensstämmer med nämndens budget.

Osäkerhetsfaktorer vid bedömning av årets resultat är att sarskolan har löpande intagning och det är svårt att bedöma hur många elever som får rätt till sarskola till hösten, samt vilka tilläggsbehov som nyttillkommande elever kan ha.

Vård och omsorg om funktionshindrade (54,55)

| (Belopp i tkr) | Januari - april | | |
|-----------------|-----------------|----------|--------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Intäkter | 62 706 | 58 667 | 4 039 |
| Kostnader | 57 388 | 58 667 | 1 279 |
| Resultat | 5 318 | 0 | 5 318 |

| Helår | | |
|----------|--------------|---------------|
| Prognos | Budget | Avvikelse |
| 176 000 | 181 311 | -5 311 |
| 176 000 | 179 997 | 3 997 |
| 0 | 1 314 | -1 314 |

Vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning redovisar ett resultat på 5318 tkr för perioden januari till april. Avvikelsen för perioden jämfört med budget beror på lägre kostnader samt högre intäkter i form av försäljning av platser till andra kommuner och nämnder. Sett på helår förväntas ett positivt resultat med 1 314 tkr.

Kostnaden beräknas att öka under andra halvåret på grund av efterfrågan av boendeplatser. För närvarande finns det sju icke verkställda boendebeslut och tre nya boendeansökningar inkommit för handläggning. Nämnde för hälsa och omsorg (NHO) genomförde en ramupphandling hösten 2011 av boendeplatser för vuxna tillsammans med andra kommuner inom länet. Dessa boendeplatser beräknas vara tillgängliga från hösten 2012.

Omfördelning har skett av kostnaderna och intäkterna mellan kommunfullmäktiges tilldelning och nämndens budget för att kunna teckna internavtal som i stort sätt är samma verksamhet som tidigare år. Internavtalen med styrelsen för vård och bildning ersätts efter prestation.

Antal barn och ungdomar som erhåller plats i korttidsboenden tenderar att minska. Omprövning av beslut och en översyn av insatserna sker kontinuerligt för att efterleva nämndens riktlinjer

Helårsprognosen bygger på att volymer inte ökar utan ligger kvar på den nivå som för närvarande är känd.

Riskkällor och osäkerhet

Det finns flera osäkerhetsfaktorer i prognosen. I prognosen görs antaganden om antal personer/elever/barn för kommande månader vilket innebär en viss osäkerhet. Barn- och ungdomsnämnden prognostiserar ett underskott på -2 908 tkr med en osäkerhet på +3,0 mnkr till -5,0 mnkr.

Investeringar

Barn- och ungdomsnämnden har en investeringsbudget på 500 tkr. Nämnden beräknar att ta i anspråk 200 tkr av investeringsbudgeten.

Bilagor

Bilaga 1 Lönekostnadsutveckling

| LÖNEKOSTNADSUTVECKLING Belopp i tusen kronor | Bokslut f.å. | Årsprognos | Diff % | Diff tkr | Varav effekt av löneavtal | | Varav återstående del (volymmer mm) | |
|---|--------------|------------|--------|----------|---------------------------|-----|-------------------------------------|-------|
| | | | | | % | tkr | % | tkr |
| Lönekostnad (konto 50-51) | 26 199 | 31 350 | 20% | 5 151 | 2,5% | 650 | 17% | 4 501 |

Från och med 1 januari 2012 finns barnomsorgsadministrationen (BOA) inom nämnden. I prognosen ingår en lönekostnad med 3 721 tkr. Tidigare år köptes verksamheten från teknik och service. Under 2012 erhålls helårseffekt av tillsatta vakanser föregående år. Under innevarande år har kontoret en person anställd med nystartsjobb.

Bilaga 2 Uppföljning av kommunfullmäktiges uppdrag i IVE 2012 – 2015

| Uppdrag | Uppföljning 2012 |
|--|---|
| <i>6.3 Fritid och kultur</i> | |
| 1. Att se över formerna för de bidrag och stöd som ges till ideella organisationer i syfte att tydliggöra möjligheten till stöd. | Uppdraget avser idrotts- och fritidsnämnden utifrån utredning gjord av f.d. natur- och- fritidskontoret. Uppdraget kommer inte att slutföras under året. |
| <i>6.4 Pedagogisk verksamhet</i> | |
| 1. Att uppdra till samtliga skolor att införa och aktivt arbeta med samt utvärdera likabehandlings- och antimobbingplaner som fungerar. Särskild uppmärksamhet ska läggas vid kränkning som förekommer utanför skolan t ex via Internet och telefon. | Uppdraget kommer att genomföras under året. Samtliga rektorer har lämnat redogörelser för hur de arbetar för att förebygga, åtgärda och följa upp kränkningar utifrån innehållet i planen för likabehandling och mot kränkande behandling. Dessa redogörelser sammanställs för närvarande och återkopplas till samtliga rektorer i början av hösten. |

| | |
|--|--|
| | <p>En variant av kränkning, som förekommer både i och utanför skolan, har uppmärksammats den senaste tiden. Det handlar om utpressning där elever tvingas lämna ifrån sig pengar, mobiler eller dyra kläder. Mörkertalet är stort, de inblandade är pojkar från 13 år och uppåt och det förekommer i alla stadsdelar,</p> <p>Skolan har i samarbete med föräldrar, elever och polis tagit tag i problemen genom att anordna informationsträffar för föräldrar och tagit fram en broschyr med rekommendationer och råd om hur personal i skolor och fritidsgårdar bör agera när problemet uppstår.</p> <p>Läget har blivit bättre och några fall har gått till rättegång.</p> <p>95,9 procent av eleverna i åk 7 och 9 uppger i Liv och hälsa ung att de aldrig har utsatt någon annan för mobbning, hot eller trakasserier via mobil eller sms. 3,6 procent uppger att de har blivit utsatta en gång och 1,8 procent flera gånger.</p> <p>Ungefär tio procent av eleverna, något fler flickor än pojkar, är enligt mätning utsatta för nätmobbning. Problemet uppmärksammas i skolornas arbete för likabehandling och mot kränkande behandling. Vid föräldramöten har information getts om vad föräldrarna ska vara uppmärksamma på.</p> |
| <p>2. Varje elev ska kunna tillgodogöra sig undervisningen när de börjar i fjärde klass.</p> | <p>Uppdraget kommer att genomföras under året.</p> <p>En läsa-skriva-räkna garanti har tagits fram för att tidigt upptäcka elevers behov av stöd. Garantin innehåller kontrollnivåer för vad eleverna ska uppnå i förskoleklass och årskurs 2 och 3. En</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>handlingsplan för tidig upptäckt av och åtgärder vid dyslexi och dyskalkyli har också tagits fram.</p> <p>Implementering i skolorna pågår.</p> |
| <p>3. Att lyfta fram och marknadsföra möjligheten att bli entreprenör inom barnomsorgen.</p> | <p>Återkommande informationsmöten med fristående förskolor, 50-60 deltagande.</p> <p>Workshop med syfte att stärka företagande avseende förskoleverksamhet har genomförts.</p> <p>Blanketter och information till hjälp för att starta fristående förskoleverksamhet finns på kommunens hemsida.</p> <p>En särskild tjänst med ansvar för upphandling finns på kontoret.</p> <p>Nämnden har genom upphandling tilldelat C-företaget att bedriva öppen förskola.</p> <p>Fyra företag som bedriver förskola har beviljats godkännande.</p> <p>Två flerfamiljsystem i fristående regi har startat.</p> |
| <p><i>6.5 Vård och omsorg</i></p> | |
| <p>1. Att förstärka det förebyggande alkohol och drogarbetet i skolorna i samverkan med föräldrar, organisationer och myndigheter.</p> | <p>Uppdraget kommer att genomföras under året.</p> <p>Uppdraget har funnits under många år och genomförts varje år. En organisation med en ansvarig samordnare finns på kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad.</p> <p>Örebro preventionsprogram (ÖPP) som är det mest spridda förebyggande programmet i Sverige används av majoriteten av grundskolorna. Programmet som har använts i Uppsalas skolor sedan 2006 har bytt namn till EFFEKT och metoden har genomgått en revidering.</p> <p>Fler elever avstår från alkohol. Andelen elever i årskurs 7 och 9 som aldrig druckit alkohol har ökat</p> |

| | |
|---|---|
| | med tio procentenheter sedan 2005. |
| <i>6.6 Särskilt riktade insatser</i> | |
| 1. Alla nämnder och styrelser ska arbeta i enlighet med arbetsmarknadspolitiska programmet. | Uppdraget genomförs under året Nämnden beaktar programmet i sina uppdrag. På kontoret har under året ett antal studenter arbetat med utredningsuppdrag |
| <i>6.8 Kommunledning och gemensam verksamhet</i> | |
| 1. Att utveckla medarbetarnas möjligheter att lämna förslag på effektiviseringar i den egna verksamheten. | Uppdraget genomförs under året via kontorsmöten och APT |

Resultaträkning

Period: 201201-201204

Nämnd: 2100 - 2100

| Benämning | Ackumulerad redovisning | Ack. redov. Föregående år | Ackumulerad budget |
|--|-------------------------|---------------------------|---------------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | | | |
| Taxor och avgifter | 52 462,5 | 50 329,1 | 52 376,3 |
| Kommunbidrag | 1 119 357,4 | 1 095 179,2 | 1 119 292,7 |
| Bidrag | 17 982,8 | 16 417,2 | 16 896,7 |
| Försäljning av huvudverks. och entrepr | 6 483,4 | 4 210,2 | 2 833,3 |
| Försäljning av stödverks. inom kommun | 12 606,2 | 10 295,2 | 12 574,7 |
| Interna PO-pålägg | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Realisationsvinster | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Övriga intäkter | 9 253,2 | 8 356,0 | 7 750,7 |
| Summa verksamhetens intäkter | 1 218 145,6 | 1 184 786,8 | 1 211 724,3 |
| - Varav externa | 73 771,3 | 69 112,8 | 72 019,3 |
| - Varav mot dotterbolag | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - Varav kommuninternt | 1 136 404,7 | 1 108 913,5 | 1 132 842,7 |
| - Varav förvaltningsinternt | 7 969,6 | 6 760,5 | 6 862,3 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | | | |
| Bidrag till enskilda | -2 819,6 | -3 015,0 | -3 000,0 |
| Övriga bidrag transfereringar | -7 757,8 | -7 181,9 | -6 416,0 |
| Entrepren och köp av huvudverks. | -1 168 148,0 | -1 129 226,0 | -1 172 137,3 |
| Entrepren och köp av stödverks. | -3 435,3 | -5 409,3 | -3 066,8 |
| Tillfälligt inhyrd personal | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Löner | -10 548,3 | -8 478,1 | -10 508,7 |
| Upplupna semesterlöner, förändring | -953,2 | -778,2 | 0,0 |
| Sociala avgifter enl. lag | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Pensionskostnader | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PO-pålägg | -4 356,0 | -3 604,5 | -4 566,3 |
| PO-pålägg semesterlöneskuld | -364,1 | -341,0 | 0,0 |
| Övriga personalkostnader | -391,4 | -381,9 | -625,0 |
| Lokal, markhyra, f-service | -4 260,3 | -3 166,1 | -1 741,2 |
| Kommunbidrag | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Reservationer produktionsnämnder | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Realisationsförluster | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Övriga verksamhetskostnader | -8 287,2 | -7 797,9 | -9 546,1 |
| Ankomstregistreringar | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa verksamhetens kostnader | -1 211 321,2 | -1 169 380,0 | -1 211 607,3 |
| - Varav externa | -293 246,5 | -265 864,0 | -293 054,9 |
| - Varav mot dotterbolag | -941,9 | -945,5 | -966,0 |
| - Varav kommuninternt | -909 163,3 | -895 810,0 | -910 724,2 |
| - Varav förvaltningsinternt | -7 969,6 | -6 760,5 | -6 862,3 |
| Av- och nedskrivningar | -118,0 | -165,6 | -100,7 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER | 6 706,4 | 15 241,1 | 16,3 |
| Skatteintäkter | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunalekonomisk utjämning | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa skatteintäkter, generalla statsbidrag | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Finansiella intäkter | 2,4 | 0,1 | 0,0 |
| Internränta | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Övriga finansiella intäkter | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa finansiella intäkter | 2,4 | 0,1 | 0,0 |
| Finansiella kostnader | -7,9 | -2,1 | 0,0 |
| Internränta | -7,0 | -16,2 | -16,3 |
| Övriga finansiella kostnader | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa finansiella kostnader | -14,9 | -18,3 | -16,3 |

| | | | |
|---------------------------------------|----------------|-----------------|------------|
| Finansnetto | -12,5 | -18,3 | -16,3 |
| RESULTAT FÖRE EXTRAORD. POSTER | 6 693,9 | 15 222,9 | 0,0 |
| Extraordinära intäkter | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Extraordinära kostnader | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ÅRETS RESULTAT | 6 693,9 | 15 222,9 | 0,0 |

| Benämning | Ackumulerad redovisning | Ack. redov. Föregående år | Årsbudget |
|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------|
| Årets investeringar | | | |
| Årets investeringar inkomster | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets investeringar utgifter | 0,0 | 0,0 | -500,0 |
| Årets investeringar netto | 0,0 | 0,0 | -500,0 |
| varav interna investeringar | | | |
| Interna investeringar inkomster | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Interna investeringar utgifter | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Netto interna investeringar | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Exploatering inkomster | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Exploatering utgifter | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Exploatering netto | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Intern exploatering inkomster | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Intern exploatering utgifter | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Netto intern exploatering | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Barn- och ungdomsnämnden

Period: 201201 - 201204

Belopp i tkr

| | Utfall | Budget | Avvikelse | Årsbudget | Prognos |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | Ack 201204 | Ack 201204 | Utfall - Budget | Helår | Helår 201204 |
| BUN - TOTALT | | | | | |
| Kommunbidrag | 1 119 357 | 1 119 293 | 65 | 3 357 878 | 3 358 072 |
| Avgifter, förskola | 35 024 | 35 900 | -876 | 107 700 | 109 040 |
| Avgifter, skolbarnsomsorg | 15 812 | 14 817 | 995 | 44 450 | 46 850 |
| Avgifter, musikskola | 1 411 | 1 433 | -22 | 4 300 | 4 300 |
| Statsbidrag, 6% | 15 625 | 14 740 | 885 | 44 220 | 44 670 |
| Statsbidrag, SIS-medel | 1 567 | 1 743 | -176 | 5 230 | 5 182 |
| Försäljning till andra kommuner | 1 518 | 1 333 | 185 | 4 000 | 4 000 |
| Försäljning inom kommunen | 4 926 | 1 639 | 3 287 | 4 917 | 8 967 |
| Statsbidrag, migrationsverket | 378 | 267 | 111 | 800 | 800 |
| Del i stöd o Extens, andra nämnder | 12 009 | 11 911 | 98 | 35 733 | 35 949 |
| Förvaltningsinterna intäkter | 7 970 | 6 862 | 1 107 | 20 587 | 21 144 |
| Övriga intäkter | 2 548 | 1 786 | 762 | 5 358 | 6 888 |
| Summa intäkter | 1 218 146 | 1 211 724 | 6 421 | 3 635 173 | 3 645 862 |
| <i>varav externt</i> | <i>73 771</i> | <i>72 019</i> | <i>1 752</i> | <i>216 058</i> | <i>221 474</i> |
| <i>varav internt inom kommunen</i> | <i>1 136 405</i> | <i>1 132 843</i> | <i>3 562</i> | <i>3 398 528</i> | <i>3 403 244</i> |
| <i>varav förvaltningsinternt</i> | <i>7 970</i> | <i>6 862</i> | <i>1 107</i> | <i>20 587</i> | <i>21 144</i> |
| Summa kostnader | -1 211 452 | -1 211 724 | 273 | -3 635 173 | -3 648 770 |
| <i>varav externt</i> | <i>-294 312</i> | <i>-294 122</i> | <i>-190</i> | <i>-882 365</i> | <i>-880 107</i> |
| <i>varav internt inom kommunen</i> | <i>-909 170</i> | <i>-910 740</i> | <i>1 570</i> | <i>-2 732 221</i> | <i>-2 747 519</i> |
| <i>varav förvaltningsinternt</i> | <i>-7 970</i> | <i>-6 862</i> | <i>-1 107</i> | <i>-20 587</i> | <i>-21 144</i> |
| Resultat totalt | 6 694 | 0 | 6 694 | 0 | -2 908 |
| RESULTAT PER VERKSAMHETSOMRÅDE | | | | | |
| Politisk verksamhet | 19 | 0 | 19 | 0 | 0 |
| Kultur och fritid | 1 082 | 333 | 749 | 1 000 | 1 000 |
| Förskoleverksamhet | -1 646 | 1 333 | -2 980 | 4 000 | 4 000 |
| Grundskoleverksamhet | 1 790 | -1 667 | 3 456 | -5 000 | -9 222 |
| Grundsärskola | 131 | 0 | 131 | 0 | 0 |
| Vård o omsorg, SoL LSS | 5 318 | 0 | 5 318 | 0 | 1 314 |
| Stöd | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ank.reg. Konto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat totalt | 6 694 | 0 | 6 694 | 0 | -2 908 |